Monika Seböková, hlavná kontrolórka obce Holice

Návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2019

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov **predkladám návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2019.**

Kontrolná činnosť sa bude vykonávať v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších právnych predpisov, zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov, zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov, zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov a iných relevantných právnych predpisov. Návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2019 definujem nasledovne:

1. *Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných nariadení obce Holice a kontrola ich aktuálnosti*
2. *Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva Holice za I. polrok 2019*
3. *Kontrola použitia finančných prostriedkov z bankových účtov obce a ich súlad s rozpočtovými pravidlami*
4. *Kontrola pokladničnej hotovosti a pokladničných operácií v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov*
5. *Kontrola vyberania miestnych daní a poplatkov*
6. *Kontrola vybavovania sťažností a petícií*
7. *Kontrola povinného zverejňovania informácií (zmluvy,objednávky,faktúry,zápisnice...)*
8. *Kontrola dodržiavania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám*

Iná činnosť:

1. *Vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu obce Holice za rok 2018*
2. *Predkladanie správy o výsledkoch kontroly priamo obecnému zastupiteľstvu na jeho najbližšom zasadnutí*
3. *Spolupráca pri tvorbe dôležitých dokumentoch obce*

Kontrolou sa rozumie:

- kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s verejnými prostriedkami, majetkom obce, ako aj s majetkom, ktorý obec využíva podľa osobitných predpisov
- kontrola príjmov a výdavkov rozpočtu obce
- finančná kontrola
- kontrola vybavovania sťažností a petícií
- kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce
- kontrola plnenia uznesení OZ
- kontrola vnútorných riadiacich a organizačných noriem obce
- kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi (napr. §19 zákona NR SR č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, v znení neskorších predpisov)

Pri výkone naplánovanej kontrolnej činnosti nemusí byť dodržané poradie jednotlivých bodov kontroly. Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky, závažnosti a množstva zistených nedostatkov, v prípade potreby vykonať iné náhodné kontroly a kontroly uložené obecným zastupiteľstvom.

V Holiciach, dňa 19. 01. 2019

Monika Seböková
hlavná kontrolórka obce Holice